

SOHO Holding ApS

Flæsketorvet 68, 1700 København V

CVR-nr. 32 14 28 69

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. april 2019.

Claus Lodahl Mikkelsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for SOHO Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 12. april 2019

Direktion

Claus Lodahl Mikkelsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i SOHO Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SOHO Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 12. april 2019

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Carsten Ingemann Johansen

statsautoriseret revisor
mne32071

Selskabsoplysninger

Selskabet	SOHO Holding ApS Flæsketorvet 68 1700 København V
	CVR-nr.: 32 14 28 69
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Claus Lodahl Mikkelsen
Revisor	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Associerede virksomheder	SOHO Kontorhotel ApS, København NOHO ApS, København SOHO Klosterstræde ApS, København SOHO Nomads ApS, København

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet har til formål at eje kapitalandele i andre selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -13.109 kr. mod 153.318 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -92.678 kr. mod 2.268.695 kr. sidste år. Årets resultat er realiseret som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ingen begivenheder efter regnskabsårets udløb, som kan forrykke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SOHO Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt eksterne omkostninger.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger administration og køb af fremmed arbejde.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Bruttotab	-13.109	153.318
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	362.066	2.062.834
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	-525.109	20.718
1 Andre finansielle indtægter	85.768	45.594
Øvrige finansielle omkostninger	-2.294	-13.769
Resultat før skat	-92.678	2.268.695
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-92.678	2.268.695
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	1.700.000	0
Udbytte for regnskabsåret	400.000	52.900
Overføres til overført resultat	0	2.215.795
Disponeret fra overført resultat	-2.192.678	0
Disponeret i alt	-92.678	2.268.695

Balance 31. december

Aktiver	2018	2017
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	627.000	592.384
3 Andre værdipapirer og kapitalandele	2.195.138	1.627.960
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.822.138</u>	<u>2.220.344</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.822.138</u>	<u>2.220.344</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.609.614	4.213.440
Andre tilgodehavender	216.384	108.660
Tilgodehavender i alt	<u>1.825.998</u>	<u>4.322.100</u>
Likvide beholdninger	<u>57.198</u>	<u>2.300</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.883.196</u>	<u>4.324.400</u>
Aktiver i alt	<u>4.705.334</u>	<u>6.544.744</u>

Balance 31. december

Passiver		2018	2017
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	4.131.126	6.323.804
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	400.000	52.900
	Egenkapital i alt	<u>4.656.126</u>	<u>6.501.704</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.000	10.000
	Anden gæld	37.208	33.040
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>49.208</u>	<u>43.040</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>49.208</u>	<u>43.040</u>
	Passiver i alt	<u>4.705.334</u>	<u>6.544.744</u>
7	Eventualposter		

Noter

	2018 kr.	2017 kr.	
1. Andre finansielle indtægter			
Renter, udlån	14.544	5.289	
Renteindtægter, associerede virksomheder	71.224	40.305	
	85.768	45.594	
	31/12 2018 kr.	31/12 2017 kr.	
2. Kapitalandele i associerede virksomheder			
Kostpris 1. januar 2018	604.500	589.500	
Tilgang i årets løb	25.000	15.000	
Afgang i årets løb	-2.500	0	
Kostpris 31. december 2018	627.000	604.500	
Nedskrivninger 1. januar 2018	-12.116	-4.015	
Årets nedskrivning	12.116	-8.101	
Nedskrivninger 31. december 2018	0	-12.116	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	627.000	592.384	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
		kr.	kr.
SOHO Kontorhotel ApS, København	46,67 %	4.215.052	3.994.021
NOHO ApS, København	30 %	1.996.555	1.741.445
SOHO Klosterstræde ApS, København	25 %	50.342	-51.192
SOHO Nomads ApS, København	25 %	18.505	-31.495
		6.280.454	5.652.779

Noter

	31/12 2018 kr.	31/12 2017 kr.
3. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2018	1.879.710	1.185.749
Tilgang i årets løb	978.068	693.961
Kostpris 31. december 2018	2.857.778	1.879.710
Nedskrivninger 1. januar 2018	-251.750	-251.750
Årets nedskrivninger	-410.890	0
Nedskrivninger 31. december 2018	-662.640	-251.750
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	2.195.138	1.627.960
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2018	125.000	125.000
	125.000	125.000
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2018	6.323.804	4.108.009
Årets overførte overskud eller underskud	-2.192.678	2.215.795
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	1.700.000	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-1.700.000	0
	4.131.126	6.323.804
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2018	52.900	51.700
Udloddet udbytte	-52.900	-51.700
Udbytte for regnskabsåret	400.000	52.900
	400.000	52.900
7. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Til sikkerhed for associeret virksomheds mellemværende med tredjemand på balancedagen kr. 0, er stillet ulimiteret selvskyldnerkaution.		